



CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI XNK THỦ ĐỨC

Địa chỉ : 231 Võ Văn Ngân, P. Linh Chiểu, Q.Thủ Đức, Tp.Hồ Chí Minh

ĐT : 08.38966819 – 08.38963636 – Fax : 08.38963210

Email : timexcothuduc@ hcm.vnn.vn – Website : www.timexcothuduc.com.vn



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2022



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức

231 Võ Văn Ngân, P.Linh Chiểu, Q. Thủ Đức, TP.Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2022

Nội dung		Trang
1- Bảng cân đối kế toán	Mẫu số B 01a-DN	1-4
2- Kết quả kinh doanh	Mẫu số B 02a-DN	5
3- Bảng lưu chuyển tiền tệ	Mẫu số B 03a-DN	6-8
4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính	Mẫu số B 09a-DN	9-27



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4/2022
Tại ngày 31/12/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		215,251,745,681	148,425,629,737
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	52,303,677,654	18,528,858,893
1. Tiền	111		52,303,677,654	18,528,858,893
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	VI.2	788,627,844	1,199,051,081
1. Chứng khoán kinh doanh	121		851,071,996	1,199,087,278
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(62,444,152)	(36,197)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		74,282,785,783	47,266,062,257
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	54,094,491,445	36,269,270,632
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.4	1,674,843,354	4,526,245,503
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.5	18,513,450,984	6,470,546,122
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.6	81,950,326,541	80,738,553,308
1. Hàng tồn kho	141		81,950,326,541	80,738,553,308
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		5,926,327,859	693,104,198
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7	1,482,535,832	322,704,543
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3,379,057,871	22,224,911
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.16	1,064,734,156	348,174,744
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		175,434,861,222	183,236,493,839
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		0	0

1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		128,336,572,346	154,306,359,121
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.8	48,427,745,813	47,855,194,816
. Nguyên giá	222		149,057,646,342	142,118,788,600
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(100,629,900,529)	(94,263,593,784)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
. Nguyên giá	225			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.9	79,908,826,533	106,451,164,305
. Nguyên giá	228		102,373,187,883	126,362,119,803
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(22,464,361,350)	(19,910,955,498)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.10	5,994,692,714	6,480,748,886
. Nguyên giá	231		12,203,241,726	12,203,241,726
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(6,208,549,012)	(5,722,492,840)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.11	-	15,559,746,846
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			15,559,746,846
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.12	6,261,639,081	6,242,799,471
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		8,922,871,000	8,922,871,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(2,661,231,919)	(2,680,071,529)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		34,841,957,081	646,839,515
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	34,418,934,696	186,491,610
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		423,022,385	460,347,905
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		390,686,606,903	331,662,123,576

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C. NỢ PHAI TRẢ	300		203,680,062,986	134,513,396,658
I. Nợ ngắn hạn	310		178,830,501,398	106,660,653,246
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	133,484,876,959	65,231,020,741
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	291,215,727	2,526,950,978
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.18	188,744,589	2,047,867,977
4. Phải trả người lao động	314		22,530,634,272	23,420,181,276
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.19	-	
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.16	22,554,251,276	13,185,815,570
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.17		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		(219,221,425)	248,816,704
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		24,849,561,588	27,852,743,412
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		20,021,212,102	23,024,393,926
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.20	71,349,486	71,349,486
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,757,000,000	4,757,000,000
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		187,006,543,917	197,148,726,918
I. Vốn chủ sở hữu	410		187,006,543,917	197,148,726,918
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.21	124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124,000,000,000	124,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.21	27,458,121,096	27,458,121,096
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.22	30,867,578,606	30,454,668,968
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4,680,844,215	15,235,936,854
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		222,113,569	1,472,282,266
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,458,730,646	13,763,654,588
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)	440		390,686,606,903	331,662,123,576

Ghi chú: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ().

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phó Phòng kế toán



VŨ HIỀN LINH



Lập ngày 10 tháng 01 năm 2023

Giám đốc

HOÀNG ĐÌNH SƠN



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

MẪU SỐ B 02a -DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH Quý 4 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1, Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		726,938,674,492	609,057,637,598	3,074,239,633,926	1,568,477,252,740
2. Các khoản giảm trừ	03		120,363,511	79,557,523	399,832,841	271,960,688
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.23	726,818,310,981	608,978,080,075	3,073,839,801,085	1,568,205,292,052
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	702,409,314,317	569,374,657,786	2,953,519,564,895	1,448,383,460,766
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24,408,996,664	39,603,422,289	120,320,236,190	119,821,831,286
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	713,450,965	675,981,226	2,850,652,804	3,294,758,827
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	32,874,562	12,948,975	95,053,143	96,006,993
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		0	30,609,025	12,657,534	147,045,758
8. Chi phí bán hàng	24	VI.27	16,496,727,244	12,349,135,775	74,281,808,136	60,531,153,237
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.28	8,444,393,536	12,332,318,953	43,081,922,315	45,545,980,986
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh = 20 + (21-22)-(24+25)	30		148,452,287	15,584,999,812	5,712,105,400	16,943,448,897
11. Thu nhập khác	31	VI.29	30,907,893	42,150,380	159,288,921	502,709,525
12. Chi phí khác	32	VI.30	49,500,001	90,001,391	258,994,945	236,220,585
13. Lợi nhuận khác : (40 = 31 - 32)	40		-18,592,108	-47,851,011	-99,706,024	266,488,940
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 +40)	50		129,860,179	15,537,148,801	5,612,399,376	17,209,937,837
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	31,360,034	3,125,334,962	1,153,668,730	3,446,283,249
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN : (60 = 50 - 51-52)	60		98,500,145	12,411,813,839	4,458,730,646	13,763,654,588
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			8	701	360	778
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		8	701	360	778

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phó Phòng kế toán

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH

Ngày 10 tháng 01 năm 2023

Giám đốc



HOÀNG ĐÌNH SƠN



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức, HCM

Mẫu B 03 / DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 Năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,612,399,376	17,209,937,837
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	7,052,669,936	8,395,522,321.00
- Các khoản dự phòng	03	43,568,345	(120,246,617.00)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	-202,604,733	(199,962,544.00)
- Chi phí lãi vay	06	12,657,534	147,045,758.00
- Các khoản điều chỉnh khác	07	0	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	12,518,690,458	25,432,296,755.00
- Tăng giảm các khoản phải thu	09	9,287,769,136	(17,332,423,761.00)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	-1,211,773,233	8,369,179,315.00
- Tăng giảm các khoản phải trả (trừ lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	71,377,653,727	35,493,920,763.00
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	-35,392,274,375	114,241,595.00
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	348,015,282	1,071,071,956.00
- Tiền lãi vay đã trả	14	-12,657,534	(155,264,936.00)
- Thuế TNDN đã nộp	15	-4,006,214,667	(3,098,167,648.00)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5,000,000.00
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	-3,908,951,774	(5,702,412,980.00)

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	49,000,257,020	44,197,441,059,00
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-4,305,368,512	-6,255,850,758
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		40,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	239,930,253	237,288,064
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-4,065,438,259	-5,978,562,694
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của Doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33	20,000,000,000	79,554,377,081
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-20,000,000,000	-100,554,377,081
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-11,160,000,000	-11,160,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-11,160,000,000	-32,160,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	33,774,818,761	6,058,878,365
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	18,528,858,893	12,469,980,528
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	52,303,677,654	18,528,858,893

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Xương

NGUYỄN THỊ THU XƯƠNG

Phó Phòng kế toán
(ký, họ tên)

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH



Ngày 10 tháng 01 năm 2023

Giám đốc
(ký, họ tên, đóng dấu)

Hoàng Đình Sơn

HOÀNG ĐÌNH SƠN



Cty Cổ Phần TM -XNK Thủ Đức
231 Võ Văn Ngân, Linh Chiểu, Thủ Đức

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT -BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 Năm 2022

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Thương Mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức (tên giao dịch :Thu Duc Trading and Import Export Joint Stock Company, viết tắt là TIMEXCO) là doanh nghiệp được thành lập dưới hình thức chuyển từ doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần theo Quyết định số 09/2000/QĐ-TTg ngày 17 tháng 01 năm 2000 của Chính phủ .

2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại - dịch vụ

3. Ngành nghề kinh doanh :

Sản xuất, kinh doanh hàng xuất nhập khẩu lâm sản chế biến, nông thủy hải sản, thực phẩm, bao bì, hàng thủ công mỹ nghệ, kim khí điện máy, vật tư nguyên liệu, nhiên liệu, phụ tùng, vật liệu xây dựng, phương tiện vận tải, dịch vụ xuất nhập khẩu và thương mại. Kinh doanh dịch vụ kho bãi. Xây dựng và kinh doanh nhà. Mua bán xe máy, xe đạp, máy vi tính và thiết bị máy tính. Vận tải xăng dầu và mua bán khí đốt hoá lỏng (gas), bếp ga, đồ dùng cá nhân và gia đình, bách hoá, mỹ phẩm

Tổng số lao động bình quân : 292 người

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán :

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt Nam (VNĐ)

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được xử lý theo chuẩn mực kế toán số 10 - Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái, ban hành theo Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

2- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

Công tác kế toán tại đơn vị được phần mềm máy tính và được tổ chức thành các bộ phận hạch toán riêng bao gồm :

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Tăng Nhơn Phú .

Kế toán bộ phận cửa hàng Liên doanh xăng dầu Long Bình

Kế toán bộ phận cửa hàng xe Honda

Kế toán bộ phận kinh doanh thuộc Văn phòng Công ty.

Kế toán bộ phận của hàng xăng dầu 16

Cuối kỳ, kế toán Công ty căn cứ vào các báo cáo, sổ sách của các bộ phận để vào sổ và lập báo cáo cho toàn Công ty. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập báo cáo tài chính.

IV- TUYỂN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Ban giám đốc Công ty Cổ phần Thương mại Xuất nhập khẩu Thủ Đức cam kết tuân thủ đúng Luật kế toán, Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong hệ thống kế toán và báo cáo kế toán do Nhà nước Việt Nam quy định.

V- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : căn cứ vào các chứng khoán ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi .

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : được áp dụng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Vào cuối kỳ kế toán các số dư tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển có gốc ngoại tệ được điều chỉnh lại theo tỷ giá bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá: nguyên liệu, hàng hoá, công cụ, dụng cụ được ghi nhận theo giá mua thực tế ghi trên hoá đơn, cộng với các chi phí khác có liên quan như: chi phí vận chuyển, bốc xếp, thuế nhập khẩu,....

- Phương pháp xác định Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Theo phương pháp kê khai thường xuyên

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

- Nguyên tắc ghi nhận: Theo số thực tế phát sinh tại thời điểm ghi nhận.

- Khả năng thu nợ được xem xét khi lập Báo cáo tài chính. Khi cần thiết, Công ty sẽ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

4- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc đánh giá :

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động. Những chi phí mua sắm, cải tiến và tân trang được tính vào giá trị tài sản cố định và những chi phí bảo trì sửa chữa được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh .

Khi tài sản bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bất kỳ các khoản lãi (lỗ) nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao áp dụng:

Tài sản cố định khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản cố định theo thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Quyết định số 206/2003/QĐ/BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính.

Thời gian hữu dụng ước tính của các nhóm tài sản cố định :

Loại Tài sản	Số năm
Nhà cửa vật kiến trúc	05-30 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03-05 năm
Máy móc thiết bị	06-08 năm
Phương tiện vận tải - truyền dẫn	06-09 năm

5- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai cho việc sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay được xác định một cách đáng tin cậy.

Chi phí trả trước : căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính mà tài sản đó mang lại lợi ích kinh tế.

Chi phí đầu tư cho hoạt động liên doanh được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ là 30 năm.

6. Tài sản cố định vô hình.

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm : tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất được xác định là vô hạn không tính khấu hao.

7. Đầu tư tài chính.

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

9- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí .

- **Doanh thu được ghi nhận khi:**

- + Phát hành hoá đơn bán hàng và chuyển giao phần lớn rủi ro cho khách hàng.
- + Được khách hàng chấp nhận thanh toán
- + Xác định chi phí có liên quan

- **Chi phí :**

Chi phí trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu.

10- Số liệu so sánh

Một vài số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán được trình bày lại cho phù hợp với quy định hiện hành .

VI- THÔNG TIN MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

1- Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính : Đồng)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	222,100,603	4,281,784,577
Tiền gửi ngân hàng	52,081,577,051	14,167,756,016
Tiền đang chuyển		79,318,300
Cộng	<u><u>52,303,677,654</u></u>	<u><u>18,528,858,893</u></u>

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Đầu tư cổ phiếu qua Cty CP chứng khoán Sài Gòn (a)	851,071,996	1,199,087,278
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (c)	(62,444,152)	(36,197)
Cộng	<u><u>788,627,844</u></u>	<u><u>1,199,051,081</u></u>

(a) Chi tiết cổ phiếu giao dịch qua Cty CP Chứng khoán Sài Gòn

<u>Cổ Phiếu</u>	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>		
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Lý do tăng/giảm</u>
Cty CP Thương Nghiệp Cà Mau	18,800	265,365,605	41,100	580,134,371	Bán trong kỳ
Cty CP vật Tư Xăng Dầu	21,500	585,538,344	21,500	585,538,344	
Cty CP Thép Pomina	9	168,047	9	168,047	
Tổng công ty CP Phong Phú	-		80	1,128,000	Bán trong kỳ
Công Ty CP dệt Việt Thắng	-	-	3,200	32,118,516	Bán trong kỳ
Tổng cộng		<u><u>851,071,996</u></u>		<u><u>1,199,087,278</u></u>	

(c) Chi tiết dự phòng đầu tư TC ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP Thương Nghiệp Cà Mau	-62,325,605	
Cty CP Thép Pomina	-118,547	(36,197)
Tổng cộng	<u><u>-62,444,152</u></u>	<u><u>(36,197)</u></u>

3- Phải thu khách hàng ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Khách hàng mua sắt thép	53,793,092	33,147,425
Khách hàng mua xăng dầu	52,825,844,180	35,672,479,563
Khách hàng mua xe máy	440,226,755	379,111,774
Các khách hàng khác	774,627,418	184,531,870
Cộng	<u><u>54,094,491,445</u></u>	<u><u>36,269,270,632</u></u>

4- Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà thầu xây dựng, Mua sắm		802,781,112
Khách hàng xăng dầu	106,843,850	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng xe máy	979,139,746	3,204,967,551
Các nhà cung cấp khác	588,859,758	518,496,840
Cộng	<u>1,674,843,354</u>	<u>4,526,245,503</u>

5- Các khoản phải thu khác ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu Cty Honda Việt Nam	111,502,419	176,373,832
Ký quỹ ngắn hạn	4,246,583,800	1,586,583,800
Tạm ứng ngắn hạn	902,220,000	746,140,000
Công ty CP Công Nghệ Ecotruck	1,224,501,292	378,300,746
Công ty CP XD Dầu khí Hà Nội	1,735,533,830	1,911,828,059
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	1,948,572,456	254,691,989
Phải thu khác	8,344,537,187	1,416,627,696
Cộng	<u>18,513,450,984</u>	<u>6,470,546,122</u>

6- Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu, CCDC	132,245,048	132,245,048
- Hàng hoá tồn kho	81,818,081,493	80,606,308,260
Cộng	<u>81,950,326,541</u>	<u>80,738,553,308</u>

Trong đó:

+ Trị giá hàng hóa xăng dầu:	67,311,024,190
+ Trị giá hàng hóa sắt thép:	3,363,730,929
+ Trị giá hàng hóa xe và phụ tùng:	11,143,326,374
Cộng hàng hóa:	<u>81,818,081,493</u>

7- Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thuê đất và tài sản tại CHXD 20	267,954,546	267,954,545
Chi phí vật tư trụ bơm, bảng giá led điện tử	948,854,167	
Chi phí sửa chữa CHXD Long Trường	247,477,125	
Trang thiết bị, dụng cụ tại CHHD	18,249,994	54,749,998
Cộng	<u>1,482,535,832</u>	<u>322,704,543</u>

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	99,363,391,783	23,076,971,735	18,819,471,563	858,953,519	142,118,788,600
Số tăng trong kỳ	4,584,484,844	2,354,372,898	-	-	6,938,857,742
- Mua trong kỳ		1,991,057,680			1,991,057,680
- Đầu tư XDCB hoàn thành	4,584,484,844	363,315,218			4,947,800,062
- Tăng khác					-
Số giảm trong kỳ					-
- Thanh lý					-
- Giảm khác					-
Số cuối kỳ	103,947,876,627	25,431,344,633	18,819,471,563	858,953,519	149,057,646,342
II. Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	57,217,179,777	21,445,623,454	14,759,376,619	841,413,934	94,263,593,784
Khấu hao trong năm	4,620,391,972	766,499,264	961,875,924	17,539,585	6,366,306,745
Tăng khác					-
Giảm trong kỳ					-
Số cuối kỳ	61,837,571,749	22,212,122,718	15,721,252,543	858,953,519	100,629,900,529
III. Giá trị còn lại					
Số đầu năm	42,146,212,006	1,631,348,281	4,060,094,944	17,539,585	47,855,194,816
Số cuối kỳ	42,110,304,878	3,219,221,915	3,098,219,020	-	48,427,745,813

9- Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

	Quyền sử dụng đất lâu dài	Quyền sử dụng đất có thời hạn	Chương trình Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm				
Tăng trong kỳ	56,189,779,636	69,238,100,167	934,240,000	126,362,119,803
Tăng khác		12,082,528,080		12,082,528,080
Giảm trong kỳ				-
Số cuối kỳ	36,071,460,000			36,071,460,000
Số cuối kỳ	20,118,319,636	81,320,628,247	934,240,000	102,373,187,883
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm				
Khấu hao trong kỳ	-	19,094,239,482	816,716,016	19,910,955,498
Tăng khác		2,435,881,868	117,523,984	2,553,405,852
Giảm khác				-
Số cuối kỳ				-
Số cuối kỳ	-	21,530,121,350	934,240,000	22,464,361,350
Giá trị còn lại				
Số đầu năm				
Số đầu năm	56,189,779,636	50,143,860,685	117,523,984	106,451,164,305
Số cuối kỳ	20,118,319,636	59,790,506,897	-	79,908,826,533

10- Bất động sản đầu tư :

Nguyên giá	
Số đầu năm	12,203,241,726
Chuyển từ mua sắm TSCĐ, XDCB Thanh lý, nhượng bán, khác	
Số cuối kỳ	12,203,241,726
Giá trị hao mòn	
Số đầu năm	5,722,492,840
Khấu hao trong kỳ Thanh lý, nhượng bán	486,056,172
Số cuối kỳ	6,208,549,012
Giá trị còn lại	
Số đầu năm	6,480,748,886
Giảm	
Số cuối kỳ	5,994,692,714

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Số đầu kỳ	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển TSCĐ trong kỳ	Kết chuyển khác	Số dư cuối kỳ
Mua sắm TSCĐ	-	1,136,529,200	1,106,797,200	29,732,000	-
Lắp đặt trụ bơm - CHXD 24		322,000,000	322,000,000		-
Máy quét hút bụi - CHXD Phú Hữu ống công nghệ CHXD Phú Hữu		150,000,000	150,000,000		-
		341,732,000	312,000,000	29,732,000	-
Máy phát điện - CHXD Phú Hữu		227,000,000	227,000,000		-
Lắp đặt hệ thống PCCC kho CHXD 15		95,797,200	95,797,200		-
Chi phí xây dựng cơ bản	15,559,746,846	2,714,839,312	17,460,588,622	813,997,536	-
Trong đó:					
CHXD phường Phú Hữu	14,441,825,192	1,382,811,632	15,816,609,288	8,027,536	-
CHXD 24 (Q12) Bãi đậu xe bồn và vĩa hè tại CHXD Phú Hữu	267,518,018		267,518,018		-
	850,403,636		850,403,636		-
Bảng hiệu CHXD Phú Hữu		526,057,680	526,057,680		0
Cài tạo CHXD 22		805,970,000		805,970,000	0
Cộng	15,559,746,846	3,851,368,512	18,567,385,822	843,729,536	-

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Đầu tư vốn góp vào các đơn vị khác (a)	8,922,871,000	8,922,871,000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (b)	(2,661,231,919)	(2,680,071,529)
Cộng	<u>6,261,639,081</u>	<u>6,242,799,471</u>

(b) Chi tiết số dư khoản mục đầu tư vào các đơn vị khác :

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	897,500,000	897,500,000
Công ty CP XNK Vĩnh Long	339,000,000	339,000,000
Công ty CP Petec	4,186,371,000	4,186,371,000
Công ty CP Xăng dầu dầu khí Sài Gòn	3,500,000,000	3,500,000,000
	<u>8,922,871,000</u>	- <u>8,922,871,000</u>

(b) Chi tiết dự phòng đầu tư TC dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty CP dệt Đông Á	(897,500,000)	(897,500,000)
Công ty CP XNK Vĩnh Long	(339,000,000)	(339,000,000)
Công ty CP Petec	(1,424,731,919)	(1,443,571,529)
	<u>(2,661,231,919)</u>	- <u>(2,680,071,529)</u>

13. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Trang thiết bị, dụng cụ tại 38 Đặng Văn Bi	28	186,491,610
Sửa chữa, cải tạo CHXD 22	752,238,668	
Chi phí mua QSD đất tại CHXD Phú Hữu	33,666,696,000	
Cộng	<u>34,418,934,696</u>	<u>186,491,610</u>

14- Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhà cung cấp xăng dầu	129,490,457,566	62,289,704,388
Nhà cung cấp sắt thép	1,833,720,174	
Nhà cung cấp xe và phụ tùng	1,238,133,674	1,852,949,569
Các nhà cung cấp khác	922,565,545	1,088,366,784
Cộng	<u>133,484,876,959</u>	<u>65,231,020,741</u>

15- Người mua trả trước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người mua hàng sắt thép		2,438,241,900
Người mua hàng hóa xăng dầu	188,715,727	88,709,078
Người mua xe máy	102,500,000	
Cộng	<u>291,215,727</u>	<u>2,526,950,978</u>

16- Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nhận ký quỹ ngắn hạn	6,997,663,840	4,232,600,000
Lợi nhuận LD phải trả	-	463,280,388
Công ty CP XD dầu khí Vũng Tàu	1,241,076,310	436,846,250
Công ty CP XD Dầu khí Miền Trung	3,816,155,600	1,647,104,850
Công ty CP XD Dầu khí Thanh Hóa	162,182,890	138,301,610
Công ty CP XD Dầu khí Phú Yên	733,150,740	844,841,150
Công ty CP XD Dầu khí Sài Gòn	338,617,438	889,833,242
Công ty CP XD Dầu khí Phú Thọ	1,894,652,320	1,092,329,880
Phải trả khác	7,370,752,138	3,440,678,200
Cộng	<u>22,554,251,276</u>	<u>13,185,815,570</u>

17- Các khoản vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn ngân hàng Vietin		
Vay ngắn hạn VCB Gia Định		
Vay ngắn hạn BIDV Đông Sài Gòn		
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>

18- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã nộp trong kỳ</u>	<u>Số cuối kỳ</u>
Thuế GTGT nội địa	250,326,201	12,406,171,702	12,605,816,790	50,681,113
Thuế xuất, nhập khẩu	0			-
Thuế TNDN	1,742,949,270	1,198,531,241	4,006,214,667	(1,064,734,156)
+ Thuế TNDN kỳ này		1,153,668,730		
+ Thuế TNDN nộp thay LD		44,862,511		
Thuế TNCN	54,592,506	1,538,860,770	1,455,389,800	138,063,476
Các loại thuế khác (môn bài)	-	38,000,000	38,000,000	-
Các khoản phí, lệ phí	0			-
Các khoản thuế phải nộp khác	0	5,328,815,091	5,328,815,091	-
Cộng	<u>2,047,867,977</u>	<u>20,510,378,804</u>	<u>23,434,236,348</u>	<u>(875,989,567)</u>

19- Chi phí phải trả ngắn hạn:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền lãi vay		8,219,178
Cộng	<u>-</u>	<u>8,219,178</u>

20- Phải trả dài hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vốn góp của LD Long Bình	71,349,486	71,349,486
Cộng:	<u>71,349,486</u>	<u>71,349,486</u>

21- Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (xem phụ lục số 1)

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vốn cổ phần	124,000,000,000	124,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	27,458,121,096	27,458,121,096
Cộng	<u>151,458,121,096</u>	<u>151,458,121,096</u>

Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12,400,000	12,400,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu phổ thông	12,400,000	12,400,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 VND/cổ phiếu.		

22. Các quỹ của doanh nghiệp

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	30,867,578,606	30,068,563,055
- Quỹ dự phòng tài chính		-

23. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Sắt thép	2,931,353,550	1,413,466,364
Xăng dầu	691,570,356,953	572,119,138,791
Kinh doanh xe máy	28,963,351,283	32,847,935,470
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	3,353,249,195	2,597,539,450
Cộng	726,818,310,981	608,978,080,075

24. Doanh thu hoạt động tài chính**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	50,344,419	8,467,599
Cổ tức lợi nhuận được chia	22,560,000	474,000
Doanh thu tài chính khác	640,546,546	667,039,627
Cộng	713,450,965	675,981,226

25. Giá vốn hàng bán**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	2,799,152,937	1,205,368,141
Xăng dầu	672,606,014,379	537,092,362,041
Xe gắn máy	25,850,564,345	29,643,060,960
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	1,153,582,656	1,285,666,644
Hàng hóa khác	-	148,200,000
Cộng	702,409,314,317	569,374,657,786

26. Chi phí tài chính**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	-	30,609,025
Chi phí tài chính khác	8,564,436	13,103,834
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	26,653,421	(22,711,543)
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	(8,052,341)
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC dài hạn	(2,343,295)	
Cộng	32,874,562	12,948,975

27. Chi phí bán hàng**QUÝ IV**

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	2,954,013,969	1,044,960,404
Chi phí nhân công	8,276,980,808	5,626,321,480
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,189,311,149	785,810,912
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,286,376,347	4,116,697,088
Chi phí khác bằng tiền	790,044,971	775,345,891
Cộng	16,496,727,244	12,349,135,775

28. Chi phí quản lý	QUÝ IV	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên nhiên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	442,499,500	252,765,411
Chi phí nhân công	4,088,492,761	3,503,290,424
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,964,287	6,964,287
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,915,257,794	7,820,174,348
Chi phí khác bằng tiền	991,179,194	749,124,483
Cộng	8,444,393,536	12,332,318,953

29. Thu nhập khác	QUÝ IV	
	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	29,397,690	-
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê		101,818
Thu khác	1,510,203	42,048,562
Cộng	30,907,893	42,150,380

30. Chi phí khác	QUÝ IV	
	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	49,500,000	90,000,000
Chi phí khác	1	1,391
Cộng	49,500,001	90,001,391

31. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	QUÝ IV	
	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	3,396,513,469	1,297,725,815
Chi phí nhân công	12,365,473,569	9,129,611,904
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,349,858,092	2,078,441,843
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,201,634,141	11,936,871,436
Chi phí khác bằng tiền	1,781,224,165	1,524,470,374
Cộng	26,094,703,436	25,967,121,372

32. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ	QUÝ IV	
	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	129,860,179	15,537,148,801
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	49,500,000	90,000,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm	22,560,000	474,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	156,800,179	15,626,674,801
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	31,360,038	3,125,334,959
- Truy thu thuế TNDN của năm trước		
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	31,360,038	3,125,334,959
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	(5,609,030)	22,947,269
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	25,751,008	3,148,282,228

QUÝ IV**33. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	98,500,145	12,411,813,839
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	98,500,145	8,694,475,594
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	8	701

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu quý	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

34. Thu nhập HĐQT và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Thu nhập trong kỳ
VÕ Khánh Hưng	Nguyên CT HĐQT	
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	62,150,000
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	13,500,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	13,500,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	63,974,000
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	52,499,000
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	51,705,000
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	47,167,000
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	102,064,545
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	1,059,000
Vũ Hiền Linh	PP Phụ trách PKT	70,614,364
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	41,326,000
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	9,000,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	9,000,000
Cộng		537,558,909

**THÔNG TIN BỔ SUNG LŨY KẾ TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
KINH DOANH ĐẾN 31 THÁNG 12**

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	17,048,774,721	12,106,559,422
Xăng dầu	2,932,282,651,204	1,466,083,864,350
Xe gắn máy	112,096,920,918	79,707,233,223
Cung cấp dịch vụ, hàng hóa khác	12,411,454,242	10,307,635,057
Cộng	3,073,839,801,085	1,568,205,292,052

2. Doanh thu hoạt động tài chính	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	104,289,253	22,564,064
Cổ tức lợi nhuận được chia	135,640,000	214,724,000
Doanh thu tài chính khác	2,610,723,551	3,057,470,763
Cộng	2,850,652,804	3,294,758,827

3. Giá vốn hàng bán	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Vật liệu xây dựng	15,312,203,580	10,233,874,499
Xăng dầu	2,838,564,392,897	1,364,387,028,553
Xe gắn máy	97,021,144,737	70,383,632,704
Khấu hao TSCĐ bất động sản đầu tư	2,595,344,421	2,814,361,374
Hàng hóa khác	26,479,260	564,563,636
Cộng	2,953,519,564,895	1,448,383,460,766

4. Chi phí tài chính	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Chi tiết gồm :		
Lãi tiền vay	12,657,534	147,045,758
Chi phí tài chính khác	38,827,264	69,207,852
Dự phòng chứng khoán kinh doanh	62,407,955	(22,711,543)
Dự phòng ĐTTC dài hạn	-	14,466,392
Hoàn nhập dự phòng chứng khoán KD	-	(112,001,466)
Hoàn nhập dự phòng ĐTTC dài hạn	(18,839,610)	0
Cộng	95,053,143	96,006,993

5. Chi phí bán hàng

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	7,661,388,834	3,555,097,589
Chi phí nhân công	42,639,787,757	39,420,670,613
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,779,326,459	5,418,739,547
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,554,721,391	10,545,379,665
Chi phí khác bằng tiền	2,646,583,695	1,591,265,823
Cộng	74,281,808,136	60,531,153,237

6. Chi phí quản lý

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	1,377,606,854	848,633,052
Chi phí nhân công	26,028,263,359	26,001,863,098
Chi phí khấu hao tài sản cố định	27,857,148	162,421,400
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11,795,185,067	16,077,895,903
Chi phí khác bằng tiền	3,853,009,887	2,455,167,533
Cộng	43,081,922,315	45,545,980,986

7. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Thu khuyến mãi, Chiết khấu	154,397,690	337,455,500
Thu nhập hàng hóa thừa kiểm kê	-	426,302
Thu khác	4,891,231	164,827,723
Cộng	159,288,921	502,709,525

8 Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Thù lao của HĐQT & BKS không chuyên trách	184,500,000	216,000,000
Phạt và chậm nộp thuế	45,364,021	20,169,868
Chi phí khác	29,130,924	50,717
Cộng	258,994,945	236,220,585

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC, VPP	9,038,995,688	4,403,730,641
Chi phí nhân công	68,668,051,116	65,422,533,711
Chi phí khấu hao tài sản cố định	9,402,528,028	8,395,522,321
Chi phí dịch vụ mua ngoài	26,349,906,458	26,623,275,568
Chi phí khác bằng tiền	6,499,593,582	4,046,433,356
Cộng	119,959,074,872	108,891,495,597

10. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5,612,399,376	17,209,937,837
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng	229,864,021	236,202,398
+ Các khoản điều chỉnh giảm	135,640,000	214,724,000
- Tổng thu nhập chịu thuế	5,706,623,397	17,231,416,235
- Thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất phổ thông 20%	1,141,324,679	3,446,283,247
- Truy thu thuế TNDN của năm trước	12,344,054	
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,153,668,730	3,446,283,247
- Thuế TNDN của các bên liên doanh	44,862,511	64,558,062
- Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1,198,531,241	3,510,841,309

11 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp (đã chia liên doanh)	4,458,730,646	13,763,654,588
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	4,458,730,646	9,641,440,039
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	360	778

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ được tính như sau :

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	12,400,000	12,400,000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành		
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông mua lại	-	-
Ảnh hưởng của bán cổ phiếu ngân quỹ		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	12,400,000	12,400,000

12. Thu nhập HĐQT và Ban giám đốc:

Họ và tên	Chức vụ	Lũy kế từ đầu năm
Võ Khánh Hưng	CT HĐQT	28,101,000
Đỗ Hoàng Phúc	CT HĐQT	850,802,857
Nguyễn Quốc Cường	TV HĐQT	93,526,000
Huỳnh Ngọc Thành	TV HĐQT	93,526,000
Hoàng Đình Sơn	Giám đốc	904,032,286
Nguyễn Thanh Bình	Phó GD	697,195,333
Nghiêm Thị Thanh Mai	Phó GD	712,129,952
Nguyễn Anh Tuấn	Phó GD	702,729,286
Bùi Minh Hiệp	Phó GD	204,632,212
Vien Thiên Khanh	Kế toán trưởng	565,794,000
Vũ Hiền Linh	PP Phụ trách PKT	70,614,364
Nguyễn Thị Mỹ Dung	Trưởng BKS	562,363,571
Nguyễn Phú Khánh	TV BKS	65,644,000
Phạm Khắc Vũ Thụy	TV BKS	65,644,000
Cộng		5,616,734,861

THÔNG TIN VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, công ty có phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan, các nghiệp vụ chủ yếu:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch trong kỳ(VNĐ)	Số lũy kế
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Mua hàng	523,360,719,154	1,879,823,250,537
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Mua hàng	110,634,227,276	279,383,490,915
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Mua hàng	89,647,418,180	628,278,617,736
Cộng:			723,642,364,610	2,787,485,359,188

Cho đến ngày lập báo cáo tài chính, các khoản công nợ với các bên liên quan như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nghiệp vụ	Giá trị giao dịch (VNĐ)
Cty CP xăng dầu dầu khí Sài Gòn	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	119,357,414,220
Tổng Cty TM Kỹ Thuật & Đầu Tư - CTC	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	4,120,000,000
Cty TNHH MTV Dầu Khí TP HCM	Cổ đông lớn	Phải trả tiền hàng	4,248,000,000
Cộng:			127,725,414,220

Số dư đầu năm nay Lợi nhuận trong quý này Trích lập các quỹ trong kỳ Quỹ khen thưởng người QL Chia cổ tức 2021 (9%) Số dư cuối năm nay	Thặng dư vốn cổ phần		Quỹ đầu tư phát triển		Quỹ khen thưởng, phúc lợi		Lợi nhuận chưa phân phối		Cộng
	1	2	5	5	8	8	9		
124,000,000,000	27,458,121,096	30,454,668,968			15,235,936,854		197,148,726,918		
			412,909,638		4,458,730,646		4,458,730,646		
					(412,909,638)		(3,440,913,647)		
			3,440,913,647				(3,440,913,647)		
					(11,160,000,000)		(11,160,000,000)		
124,000,000,000	27,458,121,096	30,867,578,606			4,680,844,215		187,006,543,917		

Số dư đầu năm nay
Lợi nhuận trong quý này
Trích lập các quỹ trong kỳ
Quỹ khen thưởng người QL
Chia cổ tức 2021 (9%)
Số dư cuối năm nay

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hương

NGUYỄN THỊ THU HƯƠNG

Phó Phòng kế toán

Vũ Hiền Linh

VŨ HIỀN LINH



HOÀNG ĐÌNH SƠN